



云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

2013 年第三季度报告

2013 年 10 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人包文东、主管会计工作负责人李红斌及会计机构负责人(会计主管人员)王先琴声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	
总资产 (元)	1,918,185,451.58	1,746,531,805.74	9.83%	
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,455,004,944.58	1,386,610,275.40	4.93%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减 (%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	165,882,688.34	34.20%	680,546,839.52	184.47%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	33,015,804.23	23.09%	100,187,373.72	41.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	30,562,113.22	26.42%	90,321,356.73	71.09%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	--	--	216,654,895.10	191.13%
基本每股收益 (元/股)	0.051	24.39%	0.153	40.37%
稀释每股收益 (元/股)	0.051	24.39%	0.153	40.37%
加权平均净资产收益率 (%)	2.30%	0.27%	7.04%	1.74%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	12,552,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-898,581.62	
减: 所得税影响额	1,786,418.46	
少数股东权益影响额 (税后)	1,382.93	
合计	9,866,016.99	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用 不适用

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		46,717				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
临沧飞翔冶炼有限责任公司	境内非国有法人	25.58%	167,063,232	0	质押	40,000,000
					冻结	36,504,000
云南省核工业二〇九地质大队	国有法人	11.85%	77,404,000	0	质押	42,000,000
云南东兴实业集团有限公司	境内非国有法人	6.29%	41,079,168	0	质押	41,079,168
深圳市盛桥投资管理有限公司	境内非国有法人	3.83%	25,000,000	0		
吴红平	境内自然人	3.69%	24,097,276	22,000,000		
区国辉	境内自然人	3.05%	19,921,104	17,940,828		
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	其他	2.48%	16,192,954	0		
张大虎	境内自然人	0.57%	3,753,112	0		
平安信托有限责任公司—睿富二号	其他	0.31%	2,000,000	0		
全国社保基金四零七组合	其他	0.25%	1,612,681	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
临沧飞翔冶炼有限责任公司	167,063,232	人民币普通股	167,063,232			
云南省核工业二〇九地质大队	77,404,000	人民币普通股	77,404,000			
云南东兴实业集团有限公司	41,079,168	人民币普通股	41,079,168			
深圳市盛桥投资管理有限公司	25,000,000	人民币普通股	25,000,000			
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	16,192,954	人民币普通股	16,192,954			
张大虎	3,753,112	人民币普通股	3,753,112			
吴红平	2,097,276	人民币普通股	2,097,276			
平安信托有限责任公司—睿富二号	2,000,000	人民币普通股	2,000,000			
区国辉	1,980,276	人民币普通股	1,980,276			
全国社保基金四零七组合	1,612,681	人民币普通股	1,612,681			

上述股东关联关系或一致行动的说明	云南东兴实业集团有限公司持有临沧飞翔冶炼有限责任公司 100%的股权，未知其他股东是否存在关联关系或是一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东张大虎除通过普通证券账户持有公司股票 70,300 股外，还通过申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,682,812 股，共计持有公司股票 3,753,112 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生重大变动的情况及原因

(一) 报告期总体经营情况

单位：元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年 1-9 月	本期较上年同期增减 (%)
营业收入	680,546,839.52	239,232,230.34	184.47
营业利润	107,390,197.83	61,507,514.94	74.60
归属上市公司股东净利润	100,187,373.72	71,035,477.93	41.04
扣除非经常损益后归属上市公司 股东净利润	90,321,356.73	52,792,010.94	71.09

增减变动原因：

1、营业收入本期较上年同期增长 184.47%，原因系锆系列产品的销售呈现量、价齐升的态势，其中，新增产品系光纤用四氯化锆和太阳能电池用锆晶片；销量和价格同向增长幅度最大的产品系锆单晶、二氧化锆、区熔锆、锆镜片；

2、本期实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 9,032.13 万元，较上年同期的 5,279.20 万元增长 71.09%，主要原因系营业收入的大幅度增长所致；

3、本期实现的归属于上市公司股东的净利润 10,018.74 万元，较上年同期的 7,103.55 万元增长 41.04%，低于营业收入的增长幅度，主要原因系：本期使用的外购原料较上年同期大幅度增长，且原料价格高，以及本期公司开采的锆矿品位较上年同期下降，使得成本上升；其次，自上年下半年起，为满足公司经营的需要，增加了银行贷款，使得利息费用增加；再者，自上年下半年起，为适应公司发展的需要，招聘新的员工，且自本年 1 月起，提高了除高级管理人员之外的员工的薪酬水平，使得薪酬增加。

(二) 会计报表项目金额变动超过 30%的项目及原因

1、资产负债表项目

单位：元

项目	期末数	年初数	期末较年初增减 (%)
应收票据	24,578,404.02	11,126,591.00	120.90
应收账款	130,058,119.98	59,832,683.69	117.37
存货	172,835,646.01	294,271,142.26	-41.27
在建工程	420,722,738.20	279,959,644.85	50.28
无形资产	240,723,728.21	107,489,109.96	123.95
开发支出	11,962,105.14	31,212,680.27	-61.68

长期待摊费用	11,050,926.78	2,932,899.13	276.79
递延所得税资产	12,486,967.37	9,320,054.40	33.98
应付票据	12,361,327.36	22,998,428.85	-46.25
应付账款	46,506,778.02	21,502,566.84	116.28
应交税费	-9,214,240.65	-21,981,622.06	58.08
其他应付款	8,955,169.07	60,282,650.24	-85.14
实收资本（或股本）	653,120,000.00	326,560,000.00	100.00
资本公积	339,455,409.25	666,130,106.85	-49.04
专项储备	2,106,291.94	1,128,298.88	86.68
少数股东权益	103,403,922.66	42,239,730.70	144.80

增减变动原因：

(1) 应收票据期末数较年初数增长 120.90%，主要原因系部分货款采取票据结算，且票据尚未到期承兑；

(2) 应收账款期末数较年初数增长 117.37%，主要原因系本期销售大幅度增长，且货款尚在信用期内，尚未收到货款；

(3) 存货期末数较年初数下降 41.27%，主要原因系本期销售大幅度增长，使得库存大幅度下降；

(4) 在建工程期末数较年初数增长 50.28%，主要原因系红外光学锆镜头工程项目、高效率太阳能电池用锆单晶及晶片项目、大寨锆矿增储勘察工程、大寨锆矿延伸工程、废弃炉渣与低品位锆矿综合利用工程、火法工艺自动化改造项目、技术中心项目等增加投入所致；

(5) 无形资产期末数较年初数增长 123.95%，主要原因系：公司本期收购临沧韭菜坝煤业有限责任公司 60%的股权和临沧天浩有色金属冶炼有限责任公司 100%的股权，首期合并该两个公司的会计报表，使得采矿权和探矿权增加 11,155.21 万元；公司及控股子公司云南中科鑫圆晶体材料有限公司分别承担的国家科技支撑计划“超高纯锆单晶制备关键技术研发”和“太阳能电池用锆单晶制备关键技术研发”已成功完成，并经国家科技部组织的专家组验收通过，为此，结转无形资产，使得专有技术增加 2,602.06 万元；

(6) 开发支出期末数较年初数下降 61.68%，主要原因系公司及控股子公司云南中科鑫圆晶体材料有限公司分别承担的国家科技支撑计划“超高纯锆单晶制备关键技术研发”和“太阳能电池用锆单晶制备关键技术研发”已成功完成，并经国家科技部组织的专家组验收通过，为此，结转无形资产 2,602.06 万元；

(7) 长期待摊费用期末数较年初数增长 276.79%，主要原因系控股子公司武汉云晶飞光纤材料有限公司向武汉长飞公司租入生产用厂房，租赁期限 2013 年 1 月 1 日—2027 年 12 月 31 日，厂房建筑面积 2,787.83 平方米，租金共计 648 万元一次性支付，按租赁期限摊销；

(8) 递延所得税资产期末数较年初数增长 33.98%，主要原因系合并报表范围内未实现的内部利润增加和计提的坏帐准备增加，使得递延所得税增加；

(9) 应付票据期末数较年初数下降 46.25%，原因系票据到期兑付；

(10) 应付帐款期末数较年初数增长 116.28%，主要原因系部分物资采购尚未支付款项所致；

(11) 应交税费期末数较年初数增长 58.08%，主要原因系本期销售大幅度增长，使得增值税销项税额增加；

(12) 其他应付款期末数较年初数下降 85.14%，主要原因系本期公司偿还了上年度向股东云南东兴实业集团有限公司借入的流动资金本息合计 5,301.64 万元；

(13) 实收资本（或股本）期末数较年初数增长 100%、资本公积期末数较年初数下降 49.04%，原因系经公司本年 5 月以 2012 年末总股本为基数，以资本公积每 10 股转增 10 股股本，共计转增股本 32,656 万股；

(14) 专项储备期末数较年初数增长 86.68%，原因系本期计提的尚未使用完的安全生产费；

(15) 少数股东权益期末数较年初增长 144.80%，主要原因系公司本期收购临沧韭菜坝煤业有限责任公司 60% 的股权，首期将其纳入合并报表范围所致。

2、利润表项目

单位：元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年 1-9 月	本期较上年同期增减 (%)
营业收入	680,546,839.52	239,232,230.34	184.47
营业成本	519,053,349.67	149,043,823.59	248.26
营业税金及附加	3,340,172.55	1,750,991.09	90.76
销售费用	1,968,237.63	5,826,134.32	-66.22
管理费用	40,901,012.66	28,706,333.08	42.48
财务费用	4,237,849.86	-11,591,878.67	136.56
营业外收入	12,879,639.85	23,942,416.96	-46.21

增减变动原因：

(1) 营业收入本期较上年同期增长 184.47%，原因系锆系列产品的销售呈现量、价齐升的态势，其中，新增产品系光纤用四氯化锆和太阳能电池用锆晶片；销量和价格同向增长幅度最大的产品系锆单晶、二氧化锆、区熔锆、锆镜片；

(2) 营业成本本期较上年同期增长 248.26%，主要原因系本期锆系列产品的销售量（折合金属量）较上年同期增长 148.11%（不含锆镜头和加工业务）；其次，本期使用的外购锆原料较上年同期大幅度增长，且原料价格高，以及本期公司开采的锆矿品位较上年同期下降；再者，自上年下半年起，为适应公司发展的需要，招聘新的员工，且自本年 1 月起，提高了除高级管理人员之外的员工的薪酬水平，使得薪酬增加。该等因素使得成本上升；

(3) 营业税金及附加本期较上年同期增长 90.76%，原因系本期销售大幅度增长，应交增值税增加，从而使得城建税和教育费附加增加；

(4) 销售费用本期较上年同期下降 66.22%，主要原因系本期公司未在昆明泛亚有色金属交易所交易产品，未发生平台

服务费；

(5) 管理费用本期较上年同期增长 42.48%，主要原因系：自上年下半年起，为适应公司发展的需要，招聘新的员工，且自本年 1 月起，提高了除高级管理人员之外的员工的薪酬水平，薪酬增加较大；其次，系无形资产摊销、停工损失、研发费用、业务应酬费等费用增加；

(6) 财务费用本期较上年同期增加 1,582.96 万元，主要原因系贷款增加，使得利息支出增加；其次，募集资金在逐步使用，使得利息收入逐步减少；再者，本期汇兑损失增加；

(7) 营业外收入本期较上年同期下降 46.21%，原因系本期收到的政府补助较上年同期下降；其次，上年同期有处置闲置的土地收益 290.90 万元，本期无此类业务。

3、现金流量表项目

单位：元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年 1-9 月	本期较上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	216,654,895.10	-237,744,935.01	191.13
投资活动产生的现金流量净额	-303,615,141.25	-156,495,842.69	-94.01
筹资活动产生的现金流量净额	-40,407,232.12	185,550,929.16	-121.78

增减变动原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期净流入 21,665.49 万元，较上年同期净流出 23,774.49 万元多流入 45,439.98 万元，主要原因系本期销售商品收到的现金较上年同期增加 47,756.31 万元；

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期净流出 30,361.51 万元，较上年同期净流出 15,649.58 万元多流出 14,711.93 万元，主要原因系本期购建固定资产、无形资产及取得子公司而支付的现金较上年同期增加 14,458.96 万元；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期净流出 4,040.72 万元，较上年同期净流入的 18,555.09 万元多流出 22,595.81 万元，主要原因系偿还债务和支付利息、股利增加。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

报告期内，公司两个募集资金投资项目——“高效太阳能电池用锆单晶及晶片产业化建设项目”和“红外光学锆镜头工程建设项目”均已完成厂房建设、设备安装，并已进入试生产阶段，试生产产品也已经检验合格，公司正在向主管部门申请办理消防、环保、安全生产等行政审批事项，待上述审批完成后将尽快投入正式生产。

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	包文东及其配偶吴开惠、临沧飞翔冶炼有限责任公司、深圳市盛桥投资管理有限公司、云南东兴实业集团有限公司。	发行人实际控制人包文东及其配偶吴开惠承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已间接持有的发行人股份，也不向发行人回售本人持有的上述股份。并承诺：前述锁定期满后，在包文东担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。公司股东临沧飞翔冶炼有限责任公司、深圳市盛桥投资管理有限公司、云南东兴实业集团有限公司均分别承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不向发行人回售其所持有的发行人股份。	2008年04月25日	自本公司股票上市之日起三十六个月内、任职期间	严格履行相关承诺。
	吴红平、区国辉	吴红平、区国辉均分别承诺：担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。	2008年04月25日	任职期间	严格履行相关承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	相关承诺人正严格履行相关承诺。				

四、对 2013 年度经营业绩的预计

2013 年度预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	20%	至	50%
2013 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	12,000	至	15,000
2012 年度归属于上市公司股东的净利润(万元)	10,024.04		
业绩变动的原因说明	锗产品价格上涨, 销量增加。		

五、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

不适用。

六、证券投资情况

不适用。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	444,536,962.82	573,337,648.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	24,578,404.02	11,126,591.00
应收账款	130,058,119.98	59,832,683.69
预付款项	157,088,710.35	130,922,798.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,836,008.57	3,261,151.43
买入返售金融资产		
存货	172,835,646.01	294,271,142.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	931,933,851.75	1,072,752,015.91
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		

固定资产	260,894,085.86	217,004,032.84
在建工程	420,722,738.20	279,959,644.85
工程物资	3,522,619.77	972,939.88
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	240,723,728.21	107,489,109.96
开发支出	11,962,105.14	31,212,680.27
商誉	24,888,428.50	24,888,428.50
长期待摊费用	11,050,926.78	2,932,899.13
递延所得税资产	12,486,967.37	9,320,054.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	986,251,599.83	673,779,789.83
资产总计	1,918,185,451.58	1,746,531,805.74
流动负债：		
短期借款	285,847,536.00	223,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	12,361,327.36	22,998,428.85
应付账款	46,506,778.02	21,502,566.84
预收款项	2,877,303.98	267,715.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,445,550.66	3,631,202.07
应交税费	-9,214,240.65	-21,981,622.06
应付利息		480,858.16
应付股利		
其他应付款	8,955,169.07	60,282,650.24
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,497,159.90	
流动负债合计	352,276,584.34	310,181,799.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	7,500,000.00	7,500,000.00
非流动负债合计	7,500,000.00	7,500,000.00
负债合计	359,776,584.34	317,681,799.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	653,120,000.00	326,560,000.00
资本公积	339,455,409.25	666,130,106.85
减：库存股		
专项储备	2,106,291.94	1,128,298.88
盈余公积	52,378,052.14	52,378,052.14
一般风险准备		
未分配利润	407,945,191.25	340,413,817.53
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,455,004,944.58	1,386,610,275.40
少数股东权益	103,403,922.66	42,239,730.70
所有者权益（或股东权益）合计	1,558,408,867.24	1,428,850,006.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,918,185,451.58	1,746,531,805.74

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：王先琴

2、母公司资产负债表

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	145,016,533.11	246,118,445.31
交易性金融资产		
应收票据	4,000,000.00	4,914,591.00
应收账款	184,294,758.29	143,356,260.11
预付款项	197,023,912.66	153,085,538.87
应收利息		
应收股利		
其他应收款	56,013,068.45	76,804,289.91
存货	25,766,527.98	57,818,946.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	612,114,800.49	682,098,071.69
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	798,013,654.45	624,951,354.45
投资性房地产		
固定资产	136,447,223.35	145,571,425.92
在建工程	156,751,974.12	82,556,709.93
工程物资	2,489,136.11	968,949.88
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	35,817,653.44	23,989,218.72
开发支出	11,962,105.14	18,332,009.86
商誉		
长期待摊费用	3,878,617.63	2,932,899.13
递延所得税资产	1,512,615.52	1,270,704.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,146,872,979.76	900,573,272.76
资产总计	1,758,987,780.25	1,582,671,344.45

流动负债：		
短期借款	278,847,536.00	130,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	8,674,966.36	5,970,909.00
应付账款	21,848,039.46	10,470,760.63
预收款项	438,941.52	79,144.71
应付职工薪酬	616,393.56	2,982,080.56
应交税费	16,019,522.23	10,116,598.29
应付利息		238,749.99
应付股利		
其他应付款	6,061,754.38	52,505,455.18
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	332,507,153.51	212,363,698.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,000,000.00	5,000,000.00
非流动负债合计	5,000,000.00	5,000,000.00
负债合计	337,507,153.51	217,363,698.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	653,120,000.00	326,560,000.00
资本公积	345,238,072.40	671,798,072.40
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	52,197,581.31	52,197,581.31
一般风险准备		
未分配利润	370,924,973.03	314,751,992.38
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,421,480,626.74	1,365,307,646.09

负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,758,987,780.25	1,582,671,344.45
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：王先琴

3、合并本报告期利润表

编制单位：云南临沧鑫圆锗业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	165,882,688.34	123,610,585.71
其中：营业收入	165,882,688.34	123,610,585.71
二、营业总成本	127,879,669.86	96,254,072.37
其中：营业成本	109,191,698.90	79,506,004.02
营业税金及附加	1,226,963.30	1,126,177.24
销售费用	698,447.38	3,326,501.83
管理费用	13,976,042.96	10,921,752.90
财务费用	1,264,648.06	-1,369,913.77
资产减值损失	1,521,869.26	2,743,550.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,003,018.48	27,356,513.34
加：营业外收入	3,073,284.96	3,420,698.38
减：营业外支出	184,242.16	238,651.33
其中：非流动资产处置损失		3,722.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,892,061.28	30,538,560.39
减：所得税费用	6,792,081.89	4,177,019.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,099,979.39	26,361,540.67
归属于母公司所有者的净利润	33,015,804.23	26,823,398.94
少数股东损益	1,084,175.16	-461,858.27
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.051	0.041
（二）稀释每股收益	0.051	0.041
八、综合收益总额	34,099,979.39	26,361,540.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,015,804.23	26,823,398.94
归属于少数股东的综合收益总额	1,084,175.16	-461,858.27

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：王先琴

4、母公司本报告期利润表

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	110,656,115.26	139,136,919.05
减：营业成本	54,160,291.13	91,631,521.36
营业税金及附加	1,184,256.59	1,125,319.33
销售费用	152,064.89	2,993,477.81
管理费用	6,676,542.45	6,273,155.31
财务费用	1,324,406.14	-363,061.22
资产减值损失	1,259,954.84	1,765,312.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,898,599.22	35,711,193.57
加：营业外收入	3,053,755.21	2,990,682.91
减：营业外支出	150,000.00	237,651.33
其中：非流动资产处置损失		3,722.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,802,354.43	38,464,225.15
减：所得税费用	7,131,359.94	5,504,836.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,670,994.49	32,959,388.31
五、每股收益：	--	--
七、综合收益总额	41,670,994.49	32,959,388.31

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：王先琴

5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	680,546,839.52	239,232,230.34
其中：营业收入	680,546,839.52	239,232,230.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	573,156,641.69	177,724,715.40
其中：营业成本	519,053,349.67	149,043,823.59

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,340,172.55	1,750,991.09
销售费用	1,968,237.63	5,826,134.32
管理费用	40,901,012.66	28,706,333.08
财务费用	4,237,849.86	-11,591,878.67
资产减值损失	3,656,019.32	3,989,311.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	107,390,197.83	61,507,514.94
加：营业外收入	12,879,639.85	23,942,416.96
减：营业外支出	1,225,821.47	308,022.92
其中：非流动资产处置损失		3,722.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,044,016.21	85,141,908.98
减：所得税费用	18,151,285.79	15,222,893.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	100,892,730.42	69,919,015.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	100,187,373.72	71,035,477.93
少数股东损益	705,356.70	-1,116,462.66
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.153	0.109
（二）稀释每股收益	0.153	0.109
七、其他综合收益		

八、综合收益总额	100,892,730.42	69,919,015.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,187,373.72	71,035,477.93
归属于少数股东的综合收益总额	705,356.70	-1,116,462.66

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：王先琴

6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	321,381,810.76	231,755,046.56
减：营业成本	198,596,484.19	140,087,986.63
营业税金及附加	2,973,559.03	1,741,587.38
销售费用	791,138.00	5,380,015.30
管理费用	20,655,802.09	16,460,209.17
财务费用	1,849,444.45	-4,698,755.32
资产减值损失	1,612,737.61	2,161,062.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,902,645.39	70,622,940.91
加：营业外收入	10,496,855.21	6,104,775.44
减：营业外支出	1,179,418.25	306,069.58
其中：非流动资产处置损失		3,722.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	104,220,082.35	76,421,646.77
减：所得税费用	15,391,101.70	11,139,087.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,828,980.65	65,282,559.13
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	88,828,980.65	65,282,559.13

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：王先琴

7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	677,690,367.46	200,127,265.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,720,638.81	1,835,814.80
收到其他与经营活动有关的现金	56,707,866.77	33,592,908.10
经营活动现金流入小计	737,118,873.04	235,555,988.83
购买商品、接受劳务支付的现金	386,592,931.00	374,018,260.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	65,646,729.54	48,062,220.31
支付的各项税费	55,995,899.73	33,737,036.43
支付其他与经营活动有关的现金	12,228,417.67	17,483,406.42
经营活动现金流出小计	520,463,977.94	473,300,923.84
经营活动产生的现金流量净额	216,654,895.10	-237,744,935.01
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	4,500,000.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,697,412.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,500,000.00	6,697,412.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	209,278,071.37	163,093,254.78
投资支付的现金	432,300.00	100,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	98,404,769.88	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	308,115,141.25	163,193,254.78
投资活动产生的现金流量净额	-303,615,141.25	-156,495,842.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	352,797,536.00	203,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	355,797,536.00	203,000,000.00
偿还债务支付的现金	298,950,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,238,334.78	17,449,070.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	53,016,433.34	
筹资活动现金流出小计	396,204,768.12	17,449,070.84
筹资活动产生的现金流量净额	-40,407,232.12	185,550,929.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,433,207.71	68,248.98
五、现金及现金等价物净增加额	-128,800,685.98	-208,621,599.56

加：期初现金及现金等价物余额	573,337,648.80	807,912,832.52
六、期末现金及现金等价物余额	444,536,962.82	599,291,232.96

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：王先琴

8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	324,397,150.95	154,180,142.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	50,217,776.87	8,882,447.27
经营活动现金流入小计	374,614,927.82	163,062,590.02
购买商品、接受劳务支付的现金	172,455,847.35	169,864,761.53
支付给职工以及为职工支付的现金	46,349,129.45	36,270,814.44
支付的各项税费	44,651,683.77	25,278,508.78
支付其他与经营活动有关的现金	19,731,472.97	66,935,639.80
经营活动现金流出小计	283,188,133.54	298,349,724.55
经营活动产生的现金流量净额	91,426,794.28	-135,287,134.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,500,000.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,805,190.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,500,000.00	11,805,190.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,621,413.97	63,083,888.94
投资支付的现金	177,562,300.00	100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	286,183,713.97	63,183,888.94
投资活动产生的现金流量净额	-281,683,713.97	-51,378,698.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	348,847,536.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	34,243,333.29	
筹资活动现金流入小计	383,090,869.29	110,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,461,535.33	16,468,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	53,016,433.34	50,000,000.00
筹资活动现金流出小计	293,477,968.67	66,468,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	89,612,900.62	43,532,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-457,893.13	74,719.50
五、现金及现金等价物净增加额	-101,101,912.20	-143,059,113.28
加：期初现金及现金等价物余额	246,118,445.31	381,744,089.88
六、期末现金及现金等价物余额	145,016,533.11	238,684,976.60

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：王先琴

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

 是 否

公司第三季度报告未经审计。

云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

董事长：包文东

二〇一三年十月二十四日